



**BOGOTÁ**  
Instituto Distrital de Patrimonio Cultural

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**  
**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**  
**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE ENERO DE 2021 Y EL 31 DE ENERO DE 2022**  
**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$**

CODIGO	CUENTA	VARIACION	%	DETALLE DE LAS VARIACIONES
1.1.10	DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	-347.010.415,00	-22%	La disminución de las disponibilidades en efectivo proviene del reintegro de retenciones de garantía de obra y terminación de convenios que mantuvieron recursos administrados
1.3.84	OTRAS CUENTAS POR COBRAR	-203.106.283,83	-97%	Al cierre de 2020 el CTSC aprobó la baja en cuentas y reconocimiento en cuentas de orden para las cuentas por cobrar que no presentan movimiento en los últimos dos años o más
1.3.85	CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	-721.246.482,00	-100%	Al cierre de 2020 el CTSC aprobó la baja en cuentas y reconocimiento en cuentas de orden para las cuentas por cobrar que no presentan movimiento en los últimos dos años o más
1.3.86	DETERIORO ACUMULADO CUENTAS POR COBRAR (CR)	696.645.283,00	-100%	La baja en cuentas por cobrar, produce recuperación del deterioro por lo que el valor al 31 de diciembre de 2021 quedó en cero (\$0,00)
1.5.86	BIENES PRODUCIDOS	-62.615.208,21	-19%	Los inventarios se disminuyen en el mes de enero por ventas realizadas sin que se produjeran nuevos títulos
1.6.05		-295.800.000,00	-2%	La disminución neta de la cuenta de terrenos proviene de la terminación del contrato de comodato con IDARTES y la reclasificación del terreno denominado teatro libre que se encontraba como propiedad de inversión y al terminar el contrato de arrendamiento y pasar a uso administrativo se reconoce como propiedad planta y equipo
1.6.40	TERRENOS	-1.449.412.667,00	-6%	El valor de disminución corresponde al retiro del inmueble denominado casa Fernández, la cual fue restituida por terminación del contrato de comodato
1.6.55	EDIFICACIONES	29.178.505,00	21%	Adquisición de herramientas y materiales (andamios, hidrolavadoras entre otros) para uso de las brigadas de monumentos y fachadas
1.6.60	MAQUINARIA Y EQUIPO	37.318.047,00	5%	Recibo de equipos de muebles y enseres de la Secretaría de Cultura sin contraprestación
1.6.70	MUEBLES ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	55.899.652,00	4%	Recibo de equipos de cómputo de la Secretaría de Cultura sin contraprestación y compra de servidor requerido para el desarrollo de la misionalidad del IDPC
1.6.85	EQUIPOS DE COMUNICACION Y COMPUTACION	-591.272.110,39	13%	Valor de incremento correspondiente a las alcuotas de depreciación realizada durante el año
1.7.15	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQU	-977.154.100,00	-4%	La disminución proviene de la baja de la estructura del monumento a los héroes según Resolución N° 445 del 09/09/2021.
1.7.85	BIENES HISTORICOS Y CULTURALES	-119.400.000,00	49%	Aumento de la depreciación correspondiente a las alcuotas del año sobre los valores de la museografía
1.7.86	DEPRECIACION ACUMULADA BIENES DE USO PUBLICO EN SE	-206.387.812,00	269%	Amortización de las restauraciones de los monumentos realizadas durante el año, afectadas por la recuperación de la depreciación de la intervención realizada a la estructura del monumento a los héroes
1.9.02	DEPRECIACION ACUMULADA DE RESTAURACIONES DE BIENES	100.253.074,00	185%	El incremento proviene del recalcu de la retroactividad de las cesantías de los servidores que tienen esta modalidad, con la respectiva consignación ante FONCEP
	PLAN DE ACTIVOS BENEFICIOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO			



**BOGOTÁ**  
 Instituto Distrital de  
 Patrimonio Cultural

**BOGOTÁ DISTRITO CAPITAL**

**INSTITUTO DISTRITAL DE PATRIMONIO CULTURAL**

**VARIACIONES REPRESENTATIVAS ENTRE EL 31 DE ENERO DE 2021 Y EL 31 DE ENERO DE 2022**

**CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS \$**

1.9.05	BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	-1.400.221.465,00	-91%	La disminución se origina en la amortización de las pólizas de seguro las cuales se contrataron hasta febrero de 2022
1.9.51	PROPIEDADES DE INVERSIÓN	-696.000.000,00	-100%	La disminución se origina en la reclasificación del lote del Teatro Libre a propiedad planta y equipo, toda vez que al terminarse el contrato de arrendamiento, el inmueble se destinó al uso administrativo
1.9.70	ACTIVOS INTANGIBLES	421.300.231,00	26%	Ante la adquisición de nuevos equipos de cómputo y servidores es inminente la adquisición del software operativo y aplicativo que permita la operación de los equipos
1.9.75	AMORTIZACION ACUMULADA INTANGIBLES ( CR )	-759.284.902,54	79%	Si la inversión en licencias se aumenta, las amortización es mayor
2.4.01	ADQUISICION DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	343.841.695,00	-91%	reducción de saldos como consecuencia de las políticas de programación de PAC y el cumplimiento de las mismas
2.5.11	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	-97.845.457,00	19%	Aumento en el pasivo por acumulación de vacaciones de los servidores
2.5.12	BENEFICIO A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-98.471.162,00	115%	El incremento proviene del recalcular de la retroactividad de las cesantías de los servidores que tienen esta modalidad, con la respectiva consignación ante FONCEP
2.9.02	RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACION	-906.570.313,00	1235%	El valor se incrementa por el recaudo de los valores correspondientes al convenio suscrito con el IDT y la ERU.
2.9.03	DEPOSITOS RECIBIDOS EN GARANTIA	1.179.180.595,00	-89%	Como consecuencia de las liquidaciones d contratos de obra, se reintegraron las retenciones de garantía
2.9.90	OTROS PASIVOS DIFERIDOS	2.618.096.716,00	-100%	El valor de disminución corresponde al retiro del inmueble denominado casa Fernández, la cual fue resituada por terminación del contrato de comodato junto con el terreno que soporta la construcción
4.7.05	FONDOS RECIBIDOS	1.738.887.425,00	-48%	Menor ejecución proveniente de las restricciones contractuales por ley de garantías

**PATRICK MORALES THOMAS**  
 Representante Legal

**JUAN FERNANDO ACOSTA MIRIKOW**  
 Subdirector de Gestión Corporativa

**AURA HERMINIA LOPEZ SALAZAR**  
 Profesional Especializada SGC - Contadora  
 TP 20.424 - T